

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р.№13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04376469 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04376469 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0113210 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3210 <small>(код Функциональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Організація та проведення громадських робіт <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1450200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми
Розширення можливостей реалізації права громадян на гідну працю, підвищення її доходів шляхом створення умов для підвищення рівня зайнятості населення, стимулювання заінтересованості роботодавців у створенні нових робочих місць, збереження розвитку трудового потенціалу, забезпечення соціального захисту осіб у разі настання безробіття.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надачі кредити)	255 000,00	0,00	255 000,00	20 913,96	0,00	20 913,96	-234 086,04	0,00	-234 086,04
1.1	Організація та проведення громадських робіт	255 000,00	0,00	255 000,00	20 913,96	0,00	20 913,96	-234 086,04	0,00	-234 086,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність потреби										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		Х	Х	20 913,960	Х	Х	Х
в т.ч							
1.1	власних надходжень	Х	Х	20 913,960	Х	Х	Х
1.2	інших надходжень	Х	Х	0,000	Х	Х	Х
2.	Надходження	255 000,000	255 000,000	20 913,960	-234 086,040	-234 086,040	-234 086,040
в т.ч							
2.1	власні надходження		255 000,000	20 913,960		-234 086,040	
2.2	надходження позик		0,000	0,000		0,000	
2.3	повернення кредитів		0,000	0,000		0,000	
2.4	інші надходження		0,000	0,000		0,000	
3.	Залишок на кінець року	Х	Х	234 086,040	Х	Х	Х
в т.ч							
3.1	власних надходжень		Х	234 086,040		Х	

3.2	інших надходжень	X	0,000	X
-----	------------------	---	-------	---

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Організація та проведення громадських робіт								
	затрат									
	Обсяг видатків, запланованих на фінансування громадських робіт	255000	0	255000	20913,96	0	20913,96	-234086,04	0	-234086,04
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність потреби									
	продукту	20	0	20	8	0	8	-12	0	-12
	Кількість робочих місць									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність потреби									
	ефективності									
	Середні виплати на одного працівника	12750	0	12750	2614,245	0	2614,245	-10135,755	0	-10135,755
	якості									
	Відсоток забезпечення осіб, які потребують роботи	100	0	100	8,2	0	8,2	-91,8	0	-91,8
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність потреби									

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0,00	0,00	0,00	20 913,96	0,00	20 913,96	0,00	0,00	0,00
1.1	Організація та проведення громадських робіт	0,00	0,00	0,00	20 913,96	0,00	20 913,96	0,00	0,00	0,00
		Організація та проведення громадських робіт								
	затрат									
	Обсяг видатків, запланованих на фінансування громадських робіт	0,00	0,00	0,00	20 913,96	0,00	20 913,96	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	Кількість робочих місць	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	Середні виплати на одного працівника	0,00	0,00	0,00	2 614,25	0,00	2 614,25	0,00	0,00	0,00
	якості									
	Відсоток забезпечення осіб, які потребують роботи	0,00	0,00	0,00	8,20	0,00	8,20	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Виконано за звітний період			Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
			План на звітний період з урахуванням змін	звітний період	звітний період			
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7	
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	

гривень

гривень

	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма має низьку актуальність, оскільки в попередньому періоді такі показники були відсутні

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма має низьку актуальність через відсутність показників попереднього періоду

корисності бюджетної програми

Розширення можливостей реалізації права громадян на гідну працю, збереження розвитку трудового потенціалу, забезпечення соціального захисту осіб у разі настання безробіття.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма має довгостроковий характер

Міський голова

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олександр СТАСЮКЕВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04376469 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04376469 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0113210 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	1450200000 <small>(код бюджету)</small>
		Організація та проведення громадських робіт <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми (тис. грн)

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
	- показники ефективності	0	0	0,00	12,75	2,614	0,21
	Середні виплати на одного працівника	0	0	0,00	100	8,2	0,08
	- показники якості	0	0	0,00	100	8,2	0,08
	Відсоток забезпечення осіб, які потребують роботи	$\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}}$					

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернене значення: $\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефрф)звіт} = \sum \frac{P_{(ефрф)іфакт}}{P_{(ефрф)іплан}} \div Z_{(ефрф)} * 100$$

$$I_{(ефрф)звіт} = ((2,614/12,75)) / 1 * 100 = 20,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як)іфакт}}{P_{(як)іплан}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)звіт} = ((8,2/100)) / 1 * 100 = 8,2$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефрф,баз)} = \sum \frac{P_{(ефрфбаз)іфакт}}{P_{(ефрфбаз)іплан}} \div Z_{(ефрфбаз)} * 100$$

$$I(\text{сф.})_{\text{баз}} = ((0/0)) / 1 * 100 = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I(\text{сф.})_{\text{ит}}}{I(\text{сф.})_{\text{баз}}}$$

$$II = 20,5 / 0 = 0$$

Дані для розрахунку II відсутні, тому коригуємо шкалу – зменшуємо значення на 25

$$I_1 = -25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(\text{сф.}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 20,5 + 8,2 + -25 = 3,7 - \text{Низька ефективність}$$

Завдання бюджетної програми КПКВК 0113210 "Організація та проведення громадських робіт" виконано в повному обсязі, в межах затверджених асигнувань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання запланованої мети програми, завдань та результативних показників.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових вилаток (платаних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Міський голова



(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)